

БАЛАНС

НА

Приложение №1 към СС 1
Двустранна форма

АКВА ФАКТОР ЕООД

към 31.12.2015 г.

ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН НОМЕР:

103526842

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ		
Общо за група I :			III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			IV. РЕЗЕРВИ		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			1. Други резерви		
--- земи			Общо за група IV :		
--- сгради			V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			--- Неразпределена печалба	13	10
3. Съоръжения и други			--- Непокрита загуба		
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изграждане			Общо за група V :	13	10
Общо за група II :			VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	(4)	3
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			ОБЩО за РАЗДЕЛ "A" :	14	18
Общо за група III :			B. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ			ОБЩО за РАЗДЕЛ "B" :		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "B" :			V. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			до 1 година		
1. Суровини и материали	138	73	над 1 година		
2. Незавършено производство	6	45	2. Получени аванси, в т.ч. :		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			до 1 година		
--- продукция			над 1 година		
--- стоки			3. Задължения към доставчици, в т.ч. :		
Общо по група I :	144	118	до 1 година		
II. ВЗЕМАНИЯ			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			4. Други задължения, в т.ч. :	130	100
над 1 година			до 1 година	130	69
2. Други вземания, в т.ч.:			над 1 година		31
над 1 година			--- към персонала, в т.ч. :		58
Общо по група II :			до 1 година		42
III. ИНВЕСТИЦИИ			над 1 година		16
Общо по група III :			--- осигурителни задължения, в т.ч. :		32
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			до 1 година		21
1. Парични средства в брой			над 1 година		11
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			--- данъчни задължения, в т.ч. :		10
Общо по група IV :			до 1 година		6
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "B" :	144	118	над 1 година		4
			ОБЩО за РАЗДЕЛ "B", в т.ч. :	130	100
			до 1 година	130	69
			над 1 година	0	31
G. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			G. Финансирания и приходи за бъд.периоди, в т.ч. :		
СУМА НА АКТИВА (раздели A+B+V+Г)	144	118	СУМА НА ПАСИВА (раздели A+B+V+Г)	144	118

Дата на съставяне:
30.03.2016 г.Съставител :
Евгений НиколовРъководител :
Драгомир Иванов

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

АКВА ФАКТОР ЕООД

към 31.12.2015 г. Идентиф.номер:

103526842

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
а	1	2	а	1	2
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на зап.от продукция и НП	39		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	87	91
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :	17	43	а) Продукция	87	91
а) суровини и материали	10	38	б) Стоки		
б),външни услуги	7	5	в) Услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	35	45	2. Увеличение на зап.продукция и НП		
а) разходи за възнаграждения	30	39	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	5	6	4. Други приходи, в т.ч.:		
4. Разходи за амортизация и обезценка			- приходи от финансираня		
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:			ОБЩО приходи от оперативна дейност	87	91
- разходи за амортизация			5. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		
5. Други разходи, в т.ч. :					
а) балансова ст-ст на продадени активи					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	91	88			
6. Разходи от обезценка на фин.активи, вкл. инвестициите, признати като текущи активи			<i>Общо финансови приходи</i>		
- отриц.разлики от пром.валутни курсове			Общо Приходи	87	91
7. Разходи за лихви и други фин.разходи					
а) разходи за лихви					
б) други					
<i>Общо финансови разходи</i>					
8. Печалба от обичайната дейност		3	6. Загуба от обичайната дейност	4	
10. Общо Разходи	91	88			
10. Счетоводна печалба		3			
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба		3	7. Загуба	4	
ВСИЧКО	91	91	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	91	91

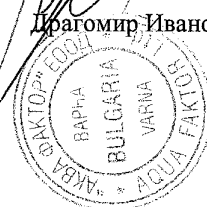
Дата на съставяне:
30.03.2016 г.

Съставител:

Евгений Николов

Ръководител :

Драгомир Иванов



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2015 ГОДИНА

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

АКВА ФАКТОР ЕООД е регистрирано в Република България със седалище и адрес на управление гр.Шумен, ул. ЧАВДАР № 20. Промяната е вписана на 19.11.2015 година.

1.1 Предмет на дейност

През 2015 година дружеството има нетни приходи от продажби на продукция.

1.2 Собственост и управление

Фирмата функционира във вид на еднолично търговско дружество с ограничена отговорност с едноличен собственик на капитала Драгомир Георгиев Иванов. Дружеството се представлява и управлява от собственика.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1 База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на **АКВА ФАКТОР ЕООД** е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия /НСФОМСП/. Финансовите отчети са представени в български лева (BGN), закръглени до хиляда.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2 Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3 Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев.

2.4. Приходи

Приходите се признават на база принципа на начисляване и до степен, до която икономическите изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат да се оценят надеждно.

Приходи от продажба на активи се признават, когато всички съществени рискове и изгоди от собствеността на активите се прехвърлят на купувача.

2.5. Разходи

Оперативни разходи

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

2.6. Дълготрайни нематериални и материални активи

Нетекущите активи се отчитат и представят по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загуба от обезценка.

Амортизация

Амортизацията се начислява в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод за очаквания срок на полезен живот на амортизуемите дълготрайни активи. Амортизационната норма е както следва:

Определеният срок на годност на дълготрайните активи се преглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо очаквания бъдещ срок на използване, същият се коригира.

2.7. Търговски и други вземания

Търговски и други вземания се отчитат по тяхната отчетна стойност, намалена със загуба от обезценка. Приблизителна оценка за съмнителни, трудносъбираеми и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност.

2.8. Стоково материални наличности

Стоково материалните наличности се отчитат по по-ниската стойност от доставната стойност и нетната им реализируема стойност.

Изписването им е по метода на средно-претеглената цена, а в доставната им стойност се включват разходи за придобиване и разходи, направени във връзка с доставянето им до определено местоположение и подготовката им за употреба.

2.9. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти се състоят от парични наличности в каси и парични наличности в банкови сметки. За целите на изготвянето на Отчета за паричните потоци парични постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%).

3. Отчетът за приходите и разходите и баланса на дружеството дават ясна представа за дейността му, поради което не се нуждаят от детайлизацията им.

4. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основен капитал

Регистрираният капитал е 5 хил.лв. , внесен капитал 5 хил. лева. През 2015 година фирмата е отчела загуба.

5. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на баланса не са настъпили събития оказващи съществено значение за имущественото и финансовото състояние на дружеството.

Дата: 30.03.2016 година

Съставител:

(Е. Николов)

Ръководител:

(Д. Иванов)

